Tweede Kamer der Staten-Generaal

2

Vergaderjaar 2015–2016

34 485 XV

Wijziging van de begrotingsstaten van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (XV) voor het jaar 2016 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikelen 1 en 2

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2016 wijzigingen aan te brengen in:

1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Sociale Zaken en
2. Werkgelegenheid;
3. de begrotingsstaat inzake het agentschap van dit ministerie.

De in de begrotingsstaten opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht (de zgn. begrotingstoelichting).

De Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid,
L.F. Asscher

kst-34485-XV-2
ISSN 0921 - 7371
's-Gravenhage 2016

B. BEGROTINGSTOELICHTING

1. De departementale begroting

1.1 Leeswijzer

In deze suppletoire begroting worden de Voorjaarsnotamutaties van Hoofdstuk XV naar de begrotingsartikelen geboekt en aldaar toegelicht. De indeling van deze suppletoire begroting sluit aan bij de begrotingsstructuur in de vastgestelde begroting 2016.

In deze suppletoire begroting is de besluitvorming in het kader van de Voorjaarsnota verwerkt, voorzover die neerslaat in de begrotingsgefinancierde uitgaven. Het betreft daarbij:
– Macro-economische bijstellingen (conjunctuur);
– Uitvoeringsbijstellingen (volume, lonen en prijzen);
– Beleidsmaatregelen waar onder het uitwerkingsakkoord verhoogde asielinstroom.

Daarnaast is in deze suppletoire begroting een aantal budgettair neutrale herschikkingen tussen subartikelonderdelen opgenomen:
1. Jaarlijks wordt binnen SZW aan de hand van jaarprogramma's een nadere toedeling gemaakt van het totaal van de apparaatsuitgaven en de algemene programma-uitgaven. Dit leidt tot verschuivingen tussen budgetten.
2. De regelgeving (WKR) zoals onder andere de registratie van inhuur externen hebben ertoe geleid dat in de begroting verschuivingen zijn verwerkt tussen overige beleidsuitgaven en apparaatsuitgaven. Ook hiervoor zijn nog aanvullende verschuivingen noodzakelijk gebleken.

De organisatiestructuur van het departement is opgebouwd uit circa 35 organisatie-eenheden die alle een eigen budgetverantwoordelijkheid hebben. Het aantal budgetmutaties tussen dezelfde budgethouder en mutaties tussen budgethouders onderling is aanzienlijk. Om die reden is afgezien van het toelichten van de afzonderlijke mutaties. Herschikkingen tussen budgetten staan geclusterd in de toelichting opgenomen als «Budgettair neutrale herschikkingen binnen het artikel» en «Budgettair neutrale herschikkingen binnen SZW».

2. Het beeld

Overzicht met belangrijkste suppletoire uitgavenmutaties 2016 (Voorjaarsnota)
Bedragen x € 1.000

	Uitgaven 2016	Artikelnr. 2016
Vastgestelde begroting 2016	**31.867.150**	**alle**
Belangrijkste suppletoire mutaties:		
Compensatie vakantiedagen	6.580	1
Uitvoeringsmutaties macromutaties PW-uitk.	37.656	2
Uitvoeringsmutaties TW	– 9.219	2
Kasschuif sectorplannen en Armoedebeleid	– 52.442	2
Eindejaarsmarge sectorplannen en Armoedebeleid	10.743	2
Uitvoeringsmutaties AIO	– 7.239	2
Uitvoeringsmutaties Wajong	34.852	4
Uitvoeringsmutaties Re-integratie Wajong	– 30.942	4
Uitvoeringsmutaties KOT	38.026	7
Uitvoeringsmutaties overbruggingsreg. AOW	– 16.943	8
Uitvoeringsmutaties AKW	– 7.422	10
Diverse mutaties uitvoeringskosten UWV	– 31.083	11
Mutaties Rijksbijdragen	50.827	12
Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers	76.239	13
Leningen DUO	45.068	13

	Uitgaven 2016	Artikelnr. 2016
Mutaties apparaatsuitgaven	15.852	96
Toedeling Eindejaarsmarge	7.330	99
Toedeling loonbijstelling 2016	6.596	99
Toedeling prijsbijstelling 2016	1.855	99
Uitwerkingsakkoord asielinstroom	140.000	99
Diverse kasschuiven	67.000	99
Overboekingen naar GF en VenJ	– 27.850	99
Diverse dekkingen en reserveringen	7.099	99
Overige mutaties	– 221	Div
Stand na 1e suppletoire begroting 2016	**32.229.512**	

Overzicht met belangrijkste suppletoire ontvangstenmutaties 2016 (Voorjaarsnota) Bedragen x € 1.000

	Ontvangsten 2016	Artikelnr. 2016
Vastgestelde begroting 2016	**1.724.007**	**alle**
Belangrijkste suppletoire mutaties:		
Terugontvangsten WSW en TW	22.930	2
Uitvoeringsmutaties KOT	62.845	7
Uitvoeringsmutaties AKW en WKB	20.111	10
Uitvoeringsmutaties uitvoeringskosten UWV en SVB	16.320	11
Diversen	3.284	Div
Stand na 1e suppletoire begroting 2016	**1.849.497**	

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 1 Arbeidsmarkt.

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**21.333**		**1.042**	**22.375**				
Uitgaven:	**21.233**		**1.042**	**22.275**	**– 130**	**– 450**	**– 450**	**– 450**
Inkomensoverdrachten			*6.580*	*6.580*	*320*			
Subsidies	*2.796*		*100*	*2.896*	*– 100*	*– 100*	*– 100*	*– 100*
Opdrachten	*13.422*		*– 4.651*	*8.771*	*– 3.855*	*– 3.825*	*– 3.825*	*– 3.825*
Bekostiging	*203*			*203*				
Bijdrage aan andere begrotingen	*4.812*		*– 4.762*	*50*	*– 270*	*– 300*	*– 300*	*– 300*
Bijdrage agentschappen			*3.775*	*3.775*	*3.775*	*3.775*	*3.775*	*3.775*
Ontvangsten	**29.636**			**29.636**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 1,042 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Inkomensoverdrachten (€ 6,580 miljoen)

Naar aanleiding van een uitspraak van de Hoge raad heeft het kabinet besloten tot compensatie van werknemers die schade hebben geleden door een te geringe opbouw van vakantiedagen. Zie ook Kamerstukken II, 2015–2016, 27 447, nr. 57. (€ 6,580 miljoen).

Subsidies (€ 0,100 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting. De apparaatgerelateerde uitgaven op de programmabudgetten worden structureel overgeboekt naar artikel 96 (–/– € 0,100 miljoen) en bij de verdeling van de centraal geraamde handhavinggelden (artikel 98) is € 0,200 miljoen aan het budget toegevoegd (€ 0,100 miljoen)

Opdrachten (–/– € 4,651 miljoen)

1. De bijdrage aan het Agentschap RIVM stond geboekt op opdrachten en wordt structureel overgeboekt naar Bijdrage agentschappen (–/– € 3,775 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting in verband met de uitgaven EU voorzitterschap op artikel 98 (–/– € 0,826 miljoen).
3. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting van de centraal geraamde handhavinggelden op artikel 98 (€ 0,720 miljoen).
4. Diverse overige budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (–/– € 0,200 miljoen).
5. Er zijn in totaal 5 overboekingen met andere departementen verwerkt. Naar BZK is een bijdrage overgeboekt voor de pilot REVA (–/– € 0,123 miljoen). Naar EZ is –/– € 0,328 miljoen overgeboekt als bijdrage in het programma betatechniek. Naar VenJ is een bijdrage in de subsidie aan de stichting Barca van –/– € 0,145 miljoen overgeboekt. Van VWS en VenJ is in totaal € 0,026 miljoen ontvangen als bijdrage in de kosten van de stapelingsmonitor CBS (–/– € 0,570 miljoen).

Bijdrage aan andere begrotingen (–/– € 4,762 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (–/– € 0,170 miljoen)
2. Er zijn in totaal 4 overboekingen naar andere departementen verwerkt. Naar VWS is de jaarlijkse contributie aan de Gezondheidsraad ad –/– € 0,750 miljoen en een bijdrage in de kosten van de helpdesk CLAP ad –/– € 0,042 miljoen overgeboekt. Naar EZ zijn de jaarlijkse SZW-bijdragen aan TNO van –/– € 3,700 miljoen en aan de CTGB van –/– € 0,100 miljoen verwerkt (–/– € 4,592 miljoen).

Bijdrage agentschappen (€ 3,775 miljoen)

1. Bijdrage aan agentschap RIVM zie toelichting 1 onder «Opdrachten» (€ 3,775 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 2 Bijstand, Participatiewet, Toeslagenwet en Sociale Werkvoorziening. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**6.435.802**		**32.136**	**6.467.938**				
Uitgaven:	**6.611.078**		**– 49.987**	**6.561.091**	**– 49.731**	**173.994**	**183.309**	**100.322**
Inkomensoverdrachten	*6.408.332*		*26.107*	*6.434.439*	*44.162*	*160.676*	*143.848*	*100.466*
Macrobudget participatiewet uitkeringen	5.618.137		37.656	5.655.793	84.347	206.850	189.821	143.855
WSW	21.019			21.019				
Toeslagenwet	474.055		– 9.219	464.836	– 13.871	– 15.500	– 14.986	– 13.811
AIO	242.325		– 7.239	235.086	– 26.820	– 31.187	– 31.506	– 30.107
Bijstand zelfstandigen	47.373		4.446	51.819				

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Bijstand buitenland	1.600			1.600				
Uitkeringslasten onderstand en Re-integratie (CN)	3.823		463	4.286	506	513	519	529
Garanties	*150*			*150*				
Subsidies	*184.361*		*– 66.905*	*117.456*	– 85.778	14.005	40.000	
Opdrachten	*17.931*		*– 9.993*	*7.938*	– 9.320	– 2.906	– 2.808	– 2.030
Bekostiging	*304*		*568*	*872*	*992*	*2.026*	*2.096*	*1.726*
Bijdrage aan ZBO's			*236*	*236*	*213*	*193*	*173*	*160*
Ontvangsten	**3.475**		**22.930**	**26.405**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 49,987 miljoen bij de uitgaven en € 22,930 miljoen.
Bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Macrobudget participatiewetuitkeringen (€ 37,656 miljoen)

1. Het Macrobudget participatiewet uitkeringen is op basis van de verwerking van de voorlopige realisaties en conjunctuur (CEP) verhoogd (€ 48,656 miljoen). Vanaf 2017 is dit budget mede verhoogd als gevolg van de verhoogde asielinstroom.
2. Besparing op het deelbudget participatiewet vanwege hogere kinderalimentatie als gevolg van een uitspraak van de Hoge Raad over de toerekening van het kindgebonden budget (–/– € 11,000 miljoen).

Toeslagenwet (–/– € 9,219 miljoen)

1. De raming van de Toeslagenwet is aangepast aan de volume- en prijsontwikkelingen in de Januarinota van het UWV (–/– € 3,860 miljoen).
2. Bij de CEP-raming is het WW-volume neerwaarts bijgesteld. Bij een lagere instroom in de WW wordt er minder beroep gedaan op de TW. De TW-raming is daarom neerwaarts aangepast (–/– € 5,359 miljoen).

AIO (–/– € 7,239 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening AIO 2015 leidt tot een nabetaling (€ 5,767 miljoen).
2. De bijstelling wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het aantal niet westerse allochtonen dat de AOW-leeftijd bereikt lager uitvalt dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening werd gehouden (–/– € 13,006 miljoen).

Bijstand zelfstandigen (€ 4,446 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening 2015 leidt tot een nabetaling (€ 4,446 miljoen).

Uitkeringen onderstand en Re-integratie (CN) (€ 0,463 miljoen)

1. De raming van Onderstand CN is bijgesteld op basis van uitvoeringsgegevens (€ 0,423 miljoen).
2. Voor bijzondere Onderstand CN is een bedrag van € 0,040 miljoen opgenomen (€ 0,040 miljoen).

Subsidies (–/– € 66,905 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 2 (€ 6,044 miljoen)
2. Voor overlopende verplichtingen Sectorplannen en Armoedebeleid uit 2015 is € 10,743 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2016 toegevoegd (€ 10,743 miljoen).
3. Om beter aan te sluiten bij het ritme van de financiering van de «subsidies sectorplannen» en Armoedebeleid zijn budgettair neutrale kasschuiven 2016 -2019 verwerkt (–/– € 52,442 miljoen).
4. Budgettair neutrale herschikking binnen de SZW-begroting (artikel 99) ten behoeve van de doorstart van werk(loosheid) naar werk, inclusief SER-pilots (–/– € 31,250 miljoen).

Opdrachten (–/– € 9,993 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 2 (–/– € 6,044 miljoen)
2. Diverse budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (–/– € 2,404 miljoen).
3. Er zijn in totaal 2 overboekingen naar andere departementen opgenomen. Naar FIN is € 0,230 miljoen overgeboekt ten behoeve van het project «wijzer in geldzaken» en voor het Jeugdsportfonds is € 2,500 miljoen overgeboekt naar VWS (–/– € 2.730 miljoen).
4. Om beter aan te sluiten bij het ritme van de financiering van projecten «bevordering arbeidsparticipatie» is een budgettair neutrale kasschuif 2016 t/m 2019 verwerkt (€ 1,185 miljoen).

Bekostiging (€ 0,568 miljoen)

1. De programmakosten van ZonMW zijn door middel van budgettair neutrale herschikkingen op «Bekostiging» geboekt (€ 0,568 miljoen).

Bijdrage aan ZBO’s (€ 0,236 miljoen)

1. De apparaatskosten van ZonMW zijn door middel van budgettair neutrale herschikkingen op «Bijdrage aan ZBO’s» geboekt (€ 0,236 miljoen).

Ontvangsten (€ 22,930 miljoen)

1. Terugontvangsten WSW, Toeslagenwet en overige vooral vanwege onderrealisatie WSW (€ 20,000 miljoen) een afrekening (€ 2,910 miljoen) 2015 Toeslagenwet en € 0,020 miljoen overige ontvangsten (€ 22,930 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 3 Arbeidsongeschiktheid. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**765**		**– 26**	**739**				
Uitgaven:	**765**		**– 26**	**739**	**– 28**	**– 31**	**– 35**	**– 41**
Inkomensoverdrachten	*765*		*– 26*	*739*				
Uitkeringslasten Ongevallenverzekering (CN)	765		– 26	739	– 28	– 31	– 35	– 41
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 0,026 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand wordt de mutatie toegelicht.

Uitkeringslasten Ongevallenverzekering (CN) (–/– € 0,026 miljoen)

1. De raming is op basis van uitvoeringsgegevens over 2015 bijgesteld (–/– € 0,026 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 4 Jonggehandicapten (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**3.174.376**		**3.910**	**3.178.286**				
Uitgaven:	**3.174.376**		**3.910**	**3.178.286**	**– 15.000**	**0**	**0**	**0**
Inkomensoverdrachten	*3.029.734*		*34.852*	*3.064.586*				
Uitkeringslasten Wajong	3.029.734		34.852	3.064.586				
Bijdrage aan ZBO's en RWT's	144.642		– 30.942	*113.700*				
Re-integratie Wajong	144.642		– 30.942	113.700	– 15.000			
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 3,910 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten Wajong (€ 34,852 miljoen)

1. Zowel de raming van de Wajanguitkeringslasten (€ 18,303 miljoen) als de raming van de Wajong tegemoetkoming (€ 2,326 miljoen) zijn op basis van uitvoeringsinformatie uit de Januarinota UWV bijgesteld (€ 20,629 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening Wajong 2015 leidt tot een nabetaling (€ 14,223 miljoen).

Re-integratie Wajong (–/– € 30,942 miljoen)

1. Op basis de realisatie 2015 is de raming van de uitgaven re-integratie Wajongers naar beneden bijgesteld (–/– 35,000 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening Re-integratie Wajong 2015 leidt tot een nabetaling (€ 4,058 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 5 Werkloosheid. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**66.620**		**746**	**67.366**				
Uitgaven:	**66.620**		**746**	**67.366**	**568**	**561**	**721**	**892**
Inkomensoverdrachten	*51.120*		*746*	*51.866*	*568*	*561*	*721*	*892*
Uitkeringslasten IOW	51.020		746	51.766	568	561	721	892
Uitkeringslasten Cessantiawet (CN)	100			100				
Subsidies	*15.500*			*15.500*				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 0,746 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten IOW (€ 0,746 miljoen)

1. Op basis van uitvoeringsinformatie uit de Januarinota is de gemiddelde jaaruitkering opwaarts bijgesteld (€ 0,466 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening IOW 2015 leidt in 2016 tot een nabetaling (€ 0,280 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 6 Ziekte en zwangerschap. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**7.416**		**235**	**7.651**				
Uitgaven:	**7.416**		**235**	**7.651**	**232**	**228**	**223**	**216**
Inkomensoverdrachten	*7.416*		*235*	*7.651*				
Uitkeringslasten TAS	4.273			4.273				
Uitkeringslasten Ziekteverzekering (CN)	3.143		235	3.378	232	228	223	216
Ontvangsten	**0**		**428**	**428**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 0,235 miljoen bij de uitgaven en € 0,428 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten Ziekteverzekering (CN) (€ 0,235 miljoen)

1. De raming is op basis van uitvoeringsgegevens over 2015 bijgesteld (€ 0,235 miljoen).

Ontvangsten (€ 0,428 miljoen)

1. Terugontvangsten vanwege een afrekening 2015 Ziektekostenverzekering CN (€ 0,428 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 7 Kinderopvang. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**2.365.471**		**41.072**	**2.406.543**				
Uitgaven:	**2.365.471**		**41.072**	**2.406.543**	**– 59.965**	**– 8.491**	**20.811**	**39.899**
Inkomensoverdrachten	*2.345.150*		*38.026*	*2.383.176*				
Kinderopvangtoeslag	2.345.150		38.026	2.383.176	– 59.992	– 8.353	20.880	39.899
Subsidies	*7.512*		*– 1.566*	*5.946*				
Kinderopvang subsidies	7.512		– 1.566	5.946				
Opdrachten	*5.454*		*45*	*5.499*	*– 214*	*– 138*	*– 69*	
Bijdrage aan agentschappen	*7.355*		*4.567*	*11.922*	*241*			
DUO	*5.950*		*3.456*	9.406				
Justis	*440*		– 88	352	90			
CIBG	965		1.199	2.164	151			
Ontvangsten	**1.432.185**		**62.845**	**1.495.030**	**5.768**	**14.113**	**15.450**	**26.102**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 41,072 miljoen bij de uitgaven en € 62,845 bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Kinderopvangtoeslag (€ 38,026 miljoen)

1. Vanwege hoger dan verwachte nabetalingen over voorgaande toeslagjaren is de uitgavenraming voor 2016 naar boven bijgesteld (€ 23,246 miljoen).
2. De intensivering van € 200 miljoen vanwege het Belastingplan leidt in 2017 tot een hogere toeslag. In december 2016 wordt reeds de betaling voor januari 2017 verricht. Dit leidt in 2016 al tot extra uitgaven (€ 14,780 miljoen).

Kinderopvang subsidies (–/– € 1,566 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 7 (–/– € 1,566 miljoen).

Opdrachten (€ 0,045 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (–/– € 0,282 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,327 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: DUO (€ 3,456 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (€ 0,723 miljoen).
2. Bijdrage aan DUO in verband met de verdere uitwerking van de beoogde nieuwe financieringssystematiek voor de kinderopvangsector (€ 2,733 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: Justis (–/– € 0,088 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (–/– € 0,088 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: CIBG (€ 1,199 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (€ 1,199 miljoen).

Ontvangsten (€ 62,845 miljoen)

1. Op basis van uitvoeringsinformatie van de Belastingdienst zijn de verwachte ontvangsten opwaarts bijgesteld (€ 62,572 miljoen). Dit betreft hoger dan verwachte ontvangsten in 2016 vanwege terugvorderingen over met name toeslagjaren 2013 en 2014.
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening kinderopvangtoeslag buitenland 2015 leidt in 2016 tot ontvangsten (€ 0,273 miljoen). Dit betreft de gevallen met samenloop met buitenlandse toeslagen die door de SVB afgehandeld worden.

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 8 Oudedagsvoorziening. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**40.014**		**– 16.129**	**23.885**				
Uitgaven:	**40.014**		**– 16.129**	**23.885**	**– 215**	**– 211**	**– 219**	**– 215**
Inkomensoverdrachten	*40.014*		*– 16.129*	*23.885*				
Uitkeringslasten MKOB			1.017	1.017				
Overbruggingsregeling AOW	21.008		– 16.943	4.065				
Uitkeringslasten AOV incl. tegemoetkoming (CN)	19.006		– 207	18.799	– 215	– 211	– 219	– 215
Tijdelijke regeling inkomensondersteuning AOW			4	4				
Ontvangsten	**0**		**2.123**	**2.123**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 16,129 miljoen bij de uitgaven en € 2,123 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten MKOB (€ 1,017 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening MKOB 2015 leidt tot een nabetaling (€ 1,017 miljoen).

Overbruggingsregeling AOW (–/– € 16,943 miljoen)

1. Op basis van uitvoeringsgegevens wordt de uitgavenraming voor de overbruggingsregeling AOW voor het jaar 2016 verlaagd (–/– 17,018 miljoen).
2. Mensen die in 2013 en 2014 zijn gekort op hun AOW-partnertoeslag, overbruggingsuitkering of Anw-uitkering vanwege een eenmalige afkoop van een klein pensioen worden benaderd om de korting terug te draaien (€ 0,075 miljoen).

Uitkeringslasten AOV incl. tegemoetkoming (CN) (–/– € 0,207 miljoen)

1. De raming is op basis van uitvoeringsgegevens over 2015 bijgesteld (–/– € 0,207 miljoen).

Tijdelijke regeling inkomensondersteuning AOW (€ 0,004 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening Tijdelijk regeling inkomensondersteuning AOW 2015 leidt tot een nabetaling (€ 0,004 miljoen).

Ontvangsten (€ 2,123 miljoen)

1. Restituties die betrekking hebben op verrekeningen inzake betaalde rijksvergoedingen Overbruggingsregeling AOW in 2015 (€ 2,123 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 9 Nabestaanden. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e spletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**1.083**		**95**	**1.178**				
Uitgaven:	**1.083**		**95**	**1.178**	**94**	**93**	**92**	**90**
Inkomensoverdrachten	*1.083*		*95*	*1.178*				
Uitkeringslasten AWW (CN)	1.083		95	1.178	94	93	92	90
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 0,095 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand wordt de mutatie toegelicht.

Uitkeringslasten AWW (CN) (€ 0,095 miljoen)

1. De raming is op basis van uitvoeringsgegevens over 2015 bijgesteld (€ 0,095 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 10 Tegemoetkoming ouders (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**5.329.468**	**103.700**	**– 10.178**	**5.422.990**				
Uitgaven:	**5.329.468**	**100.000**	**– 6.478**	**5.422.990**	**– 7.919**	**– 9.060**	**– 10.746**	**– 15.203**
Inkomensoverdrachten	*5.329.468*	*100.000*	*– 6.478*	*5.422.990*				
Uitkeringslasten AKW	3.239.515	100.000	– 7.422	3.332.093	– 2.178	789	– 314	– 2.959
Uitkeringslasten WKB	2.088.213		770	2.088.983	– 5.741	– 9.849	– 10.432	– 12.244
Kinderbijslagvoorziening BES	1.740			1.740				
Kopje TOG			174	174				
Ontvangsten	**239.915**		**20.111**	**260.026**	**20.570**	**23.932**	**22.644**	**22.190**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 6,478 miljoen bij de uitgaven en € 20,211 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten AKW (–/– € 7,422 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten AKW is bijgesteld op basis van de aangepaste volumeprognose 2016 (–/– € 7,422 miljoen).

Uitkeringslasten WKB (€ 0,770 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten WKB is bijgesteld op basis van nieuwe inkomens- en bevolkingsgegevens (CEP) (–/– € 0,809 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening WKB (buitenland) 2015 leidt in 2016 tot een nabetaling van € 1,579 miljoen. Dit betreft de gevallen met samenloop met buitenlandse toeslagen die door de SVB afgehandeld worden (€ 1,579 miljoen).

Uitkeringslasten kopje TOG (€ 0,174 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening kopje TOG 2015 leidt in 2016 tot een nabetaling (€ 0,174 miljoen).

Ontvangsten (€ 20,111 miljoen)

1. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening AKW 2015 leidt in 2016 tot een terugbetaling (€ 21,679 miljoen).
2. Ontvangsten WKB –/– € 1,568 miljoen. Ontvangsten uit terugvorderingen over verstrekte voorschotten komen in 2016 lager uit dan eerder geraamd (–/– € 1,568 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 11 Uitvoeringskosten. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**458.267**		**– 34.102**	**424.165**				
Uitgaven:	**458.267**		**– 34.102**	**424.165**	**– 36.676**	**– 39.959**	**– 40.852**	**– 50.313**
Bijdrage aan ZBO's	*457.627*		*– 34.102*	*423.525*	*– 36.676*	*– 39.959*	*– 40.852*	*– 50.313*
Uitvoeringskosten UWV	346.966		– 31.083	315.883	– 35.086	– 38.343	– 39.192	– 48.653
Uitvoeringskosten SVB	104.936		– 3.578	101.358	– 2.124	– 2.124	– 2.124	– 2.124
Uitvoeringskosten IB	5.725		559	6.284	534	508	464	464
Bijdrage aan nationale organisaties	*640*		*0*	*640*				
Landelijke Cliëntenraad	640			640				
Ontvangsten	**0**		**16.320**	**16.320**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 34,102 miljoen bij de uitgaven en € 16,320 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitvoeringskosten UWV (–/– € 31,083 miljoen)

1. Bijdragen aan de Programmaraad voor het jaar 2016 (€ 2,458 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikking tussen begrotings- en premiegefinancierde uitvoeringskosten van het UWV (–/– € 40,293 miljoen).
3. Reservering ten behoeve van de uitvoering van de meldplicht handhavingrichtlijn (€ 2,300 miljoen).
4. Diverse mutaties in verband met dekkingen en reserveringen op de UWV-uitvoeringskosten (€ 4,452 miljoen).

Uitvoeringskosten SVB (–/– € 3,578 miljoen)

1. Overboeking naar VWS voor een bijdrage aan het CIZ ten behoeve van uitvoeringskosten indicatiestelling dubbele AKW (–/– € 2,613 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikking binnen de SZW-begroting van handhavingmiddelen (€ 0,410 miljoen).
3. Budgettair neutrale herschikking tussen begrotings- en premiegefinancierde uitvoeringskosten van de SVB (–/– € 1,375 miljoen).

Uitvoeringskosten IB (€ 0,559 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting van handhavinggelden (€ 0,559 miljoen).

Ontvangsten (€ 16,320 miljoen)

1. Restituties die betrekking hebben op verrekeningen inzake betaalde rijksvergoedingen Uitvoeringskosten UWV en SVB 2015 (€ 16,320 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 12 Rijksbijdragen. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**13.147.314**		**50.827**	**13.198.141**				
Uitgaven:	**13.147.314**		**50.827**	**13.198.141**	**12.050**	**101.847**	**91.657**	**82.825**
Bijdrage aan sociale fondsen	*13.147.314*		*50.827*	*13.198.141*				
Rijksbijdrage:								
in kosten heffingskortingen AOW	2.023.500		12.100	2.035.600	– 52.100	– 55.100	– 58.300	– 61.700
vermogenstekort Ouderdomsfonds	10.885.300		34.300	10.919.600	61.700	153.600	145.700	139.700
tegemoetkoming arbeidsongeschikten	171.557		1.761	173.318	1.683	1.584	1.483	1.404
tegemoetkoming Anw-gerechtigden	7.966			7.966				
zwangere zelfstandigen	58.991		2.666	61.657	767	1.763	2.774	3.421
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 50,827 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Rijksbijdrage in kosten heffingskortingen AOW (€ 12,100 miljoen)

1. De raming is op basis van macro economische gegevens uit het CEP bijgesteld (€ 12,100 miljoen).

Rijksbijdrage vermogenstekort Ouderdomsfonds (€ 34,300 miljoen)

1. De raming is op basis van macro economische gegevens uit het CEP bijgesteld (€ 34,300 miljoen).

Rijksbijdrage tegemoetkoming arbeidsongeschikten (€ 1,761 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten is op basis van uitvoeringsgegevens uit de Januarinota van het UWV aangepast (€ 1,761 miljoen).

Rijksbijdrage zwangere zelfstandigen (€ 2,666 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten is op basis van uitvoeringsgegevens uit de Januarinota van het UWV aangepast (€ 1,009 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening rijksbijdrage zelfstandigen 2015 leidt tot een nabetaling (€ 1,657 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**144.278**		**132.837**	**277.115**				
Uitgaven:	**144.278**		**132.837**	**277.115**	**182.317**	**174.510**	**111.851**	**76.284**
Inkomensoverdrachten	*41.463*		*3.690*	*45.153*				
Remigratieregeling	41.463		3.190	44.653	3.077	1.872	2.238	2.628
Inburgering			500	500				
Subsidies	*5.940*		*0*	*5.940*				
Kennisinfrastructuur	3.240			3.240				
Vluchtelingenwerk	1.032		335	1.367				
Overige subsidies	1.668		– 335	1.333				
Opdrachten	*20.764*		*3.840*	*24.604*				
Inburgering en integratie	19.064		3.840	22.904	4.700	700	700	700
Remigratie	1.700			1.700				
Bijdrage aan agentschappen	*9.300*		*4.000*	*13.300*				
Dienst uitvoering onderwijs	9.300		4.000	13.300	4.000	4.000	4.000	4.000
Bijdrage aan ZBO's/RWT's	*28.266*		*76.239*	*104.505*				
Centraal orgaan opvang asielzoekers	28.266		76.239	104.505	84.809	61.892	13.514	12.295
Leningen	*38.545*		*45.068*	*83.613*				
Dienst uitvoering onderwijs	38.545		45.068	83.613	85.731	106.046	91.399	56.661
Ontvangsten	**800**			**800**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 132,837 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Remigratieregeling (€ 3,190 miljoen)

1. Volumemutatie op basis van uitvoeringsgegevens over de remigratie-regeling van de SVB (€ 2,885 miljoen).
2. Begrotingsgefinancierde regelingen worden gedurende het jaar aan uitvoeringsinstanties bevoorschot en achteraf exact afgerekend. De afrekening remigratieregeling 2015 leidt tot een nabetaling (€ 0,305 miljoen).

Inburgering (€ 0,500 miljoen)

1. Betreft vergoedingen op grond van de vorige Wet Inburgering aan inburgeraars die zonder hulp van de gemeente hun inburgeringdi-ploma hebben gehaald, of op een hoger dan vereist niveau een examen Nederlands hebben afgelegd (€ 0,500 miljoen).

Subsidies (€ 0,000 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen subsidies van artikel 13. Het betreft overboekingen van overige subsidies naar subsidies vluchtelin-genwerk (€ 0,000 miljoen).

Inburgering en integratie (€ 3,840 miljoen)

1. Diverse budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW begroting (–/– € 1,529 miljoen).

2. Er zijn 5 overboekingen met andere departementen verwerkt. Naar het GF zijn bijdragen overgeboekt voor Link2work (–/– € 0,075 miljoen) en Weerbaar opvoeden (–/– € 0,054 miljoen). Aan BZK is een bijdrage verstrekt voor het Ondersteunings Team Asielzoekers en Vergunningshouders (–/– € 0,100 miljoen) en naar FIN is een bijdrage aan het BTW-compensatiefonds van –/– € 0,002 miljoen overgemaakt. Tot slot is van OCW een bijdrage van € 0,100 miljoen ontvangen voor de campagne arbeidsmarktdiscriminatie (–/– € 0,131 miljoen).
3. Voor het inburgeringexamen buitenland is € 1,500 miljoen en voor screening van vluchtelingen is € 4,000 miljoen aan het budget toegevoegd (€ 5,500 miljoen).

Bijdrage aan agentschap DUO (€ 4,000 miljoen)

1. De verhoogde asielinstroom leidt tot meer aanvragen voor leningen inburgering. Daardoor stijgen ook de uitvoeringskosten van DUO. Daarnaast stijgen de uitvoeringkosten DUO door Oriëntatie op de Nederlandse Arbeidsmarkt als nieuw onderdeel in het inburgeringexamen (€ 4,000 miljoen).

Centraal orgaan opvang asielzoekers (€ 76,239 miljoen)

1. De verhoogde asielinstroom leidt tot hogere kosten voor maatschappelijke begeleiding. Daarnaast is in het Bestuursakkoord Verhoogde Asielinstroom een verhoging van het bedrag maatschappelijke begeleiding inclusief participatieverklaring overeengekomen van € 1.000 naar € 2.340 per vergunninghouder (€ 51,308 miljoen).
2. De verhoogde asielinstroom leidt tot hogere kosten voor voorinburgering. Daarnaast is het programma voorinburgering uitgebreid en daarmee samenhangend de vergoeding voor COA opgehoogd van € 1.400 naar € 2.000 per traject (€ 24,931 miljoen).

Leningen DUO (€ 45,068 miljoen)

1. Door de verhoogde asielinstroom worden meer leningen inburgering aangevraagd. Daarnaast is op basis van uitvoeringsinformatie van DUO het gemiddelde leenbedrag naar boven bijgesteld (€ 45,068 miljoen).

Niet-beleidsartikelen

Artikel 96 Apparaatsuitgaven kerndepartement (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e spple-toire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**261.914**		**15.852**	**277.766**				
Uitgaven:	**262.254**		**15.852**	**278.106**	**10.379**	**10.564**	**7.431**	**6.462**
Eigen personeel	*190.743*		10.988	*201.731*	11.667	11.616	8.742	8.639
Inhuur personeel	*2.369*		3.449	*5.818*	947	963	869	800
Overig personeel	*2.733*			*2.733*				
Materieel	*13.457*		3.228	*16.685*	1.315	1.561	1.336	528

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e spple-toire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
ICT	*11.831*		– 2.396	*9.435*	– 2.748	– 2.748	– 2.717	– 2.717
Bijdrage aan SSO's	*41.121*		583	*41.704*	– 802	– 828	– 799	– 788
Ontvangsten	**17.996**		**733**	**18.729**	**– 660**	**183**	**85**	**– 346**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 15,852 miljoen bij de uitgaven en € 0,733 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Eigen personeel (€ 10,988 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (–/– € 2,732 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 2,396 miljoen).
3. Er zijn 3 overboekingen met andere departementen verwerkt. Van VWS is € 0,748 miljoen ontvangen voor opsporingsonderzoeken «PGB zorgdeclaratiefraude» en een bijdrage van € 0,220 miljoen in de gezamenlijke kosten van het Leer- en ontwikkelplein.
   VenJ heeft € 0,045 miljoen overgeboekt voor het Infoknooppunt (€ 1,013 miljoen).
4. Voor overlopende verplichtingen uit 2015 is € 0,425 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2016 toegevoegd (€ 0,425 miljoen).
5. Toedeling van het Ministerie van Financiën voor loon- en prijsbijstelling 2016 (€ 9,490 miljoen).
6. Voor de pilot «grote constructies», aanscherping handhaving sancties en uitvoeringskosten sectorplannen is € 1,652 miljoen aan het Personeelsbudget toegevoegd (€ 1,652 miljoen).
7. Herschikking taakstelling. Zie ontvangsten nr 2 (–/– € 1,256 miljoen).

Inhuur personeel (€ 3,449 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (€ 1,208 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,741 miljoen).
3. Voor de aanpassing van de financiële administratie 3F vanwege de aansluiting van BZK en OCW wordt personeel ingehuurd (€ 1,500 miljoen).

Materieel (€ 3,228 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (–/– € 0,986 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,210 miljoen).
3. Voor overlopende verplichtingen uit 2015 is € 0,020 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2016 toegevoegd (€ 0,020 miljoen).

4. Er zijn 8 overboekingen met andere departementen verwerkt. Van Fin, OCW en VWS is een totale bijdrage van € 2,709 miljoen ontvangen in de materiële kosten van de beheersorganisatie van de gezamenlijke financiële administratie. OCW en VWS hebben ieder € 0,196 miljoen bijgedragen in de kosten van het gezamenlijke leer- en ontwikkelplein. Van VWS is € 0,321 miljoen ontvangen voor opsporingsonderzoeken «PGB zorgdeclaratiefraude» en € 0,220 miljoen voor de overgang van 3 medewerkers. Tot slot is –/– € 0,009 miljoen naar OCW overgeboekt in verband met de rijksbrede financiering van de kunstvoorziening (€ 3,501 miljoen).
5. Extra kosten vanwege de vervanging van het wagenpark van de inspectie SZW (€ 0,483 miljoen).

ICT (–/– € 2,396 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (–/– € 2,463 miljoen).
2. Overboeking naar Fin. als bijdrage in de financiering categoriemanagement ICBR (–/– € 0,126 miljoen).
3. Voor overlopende verplichtingen uit 2015 is € 0,193 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2016 toegevoegd (€ 0,193 miljoen).
4. De ICT-activiteiten ten behoeve van het Agentschap zullen afnemen. Dit leidt enerzijds tot € 0,500 miljoen lagere ICT-uitgaven en anderzijds tot € 0,500 miljoen lagere doorbelasting aan het Agentschap (lagere ontvangsten) (–/– € 0,500 miljoen). Zie ook punt 1 bij de ontvangsten.

Bijdrage aan SSO's (€ 0,583 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (€ 4,973 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,248 miljoen).
3. Er zijn 2 overboekingen met BZK verwerkt. In verband met de centrale bekostiging van FM Haaglanden is –/– € 7,432 miljoen overgeboekt naar BZK en van BZK zijn de surplussen RGD en FMH ad € 5,974 miljoen ontvangen (–/– € 1,638 miljoen).

Ontvangsten (€ 0,733 miljoen)

1. Inzet 3f € 1,500 miljoen zie inhuur nr 3.
2. Een deel van de taakstelling Rutte II was ingevuld op ontvangsten apparaat. De beoogde maatregel is vooralsnog niet doorgegaan. Er is een alternatieve invulling bepaald op de uitgaven van artikel 96 en artikel 99 (–/– € 1,995 miljoen).
3. Bij de vervanging van het wagenpark van de Inspectie SZW wordt de inruilwaarde van de huidige wagens terugontvangen (€ 1,228 miljoen).

Artikel 98 Algemeen. (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e spple-toire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**47.231**		**– 6.846**	**40.385**				
Uitgaven:	**47.231**		**– 6.244**	**40.987**	**– 4.256**	**– 6.560**	**– 3.489**	**– 2.297**
Subsidies	*0*		*316*	*316*	*98*	*43*		

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Opdrachten	*26.584*		*– 6.184*	*20.400*	*– 4.774*	*– 7.098*	*– 3.733*	*– 3.733*
Handhaving	14.061		– 10.116	3.945	– 5.060	– 6.920	– 3.580	– 3.580
Opdrachten overig	12.523		3.932	16.455	286	– 178	– 153	– 153
Bekostiging	*3.479*		*1.520*	*4.999*	*0*	*0*	*0*	*0*
Uitvoeringskosten Caribisch Nederland	3.479		1.520	4.999				
Bijdrage aan medeoverheden	*0*		*0*	*0*				
Verzameluitkering SZW	0		0	0				
Bijdrage aan agentschappen	*14.968*		*– 1.896*	*13.072*	*420*	*495*	*244*	*1.436*
Agentschap SZW	14.459		– 2.056	12.403	260	335	84	1.276
Rijksdienst Ondernemend Nederland	509		160	669	160	160	160	160
Bijdrage aan andere begrotingen	*2.200*		*0*	*2.200*				
Financiën	2.200			2.200				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt –/– € 6,244 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Subsidies (€ 0,316 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen ten behoeve van subsidietoezeggingen SUWI-Net, Star en Young Professionals (€ 0,316 miljoen).

Handhaving (–/– € 10,116 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 98 naar «voorlichtingscampagnes» (–/– € 0,600 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen ten behoeve van uit te voeren handhavingactiviteiten door ISZW (–/– € 1,836 miljoen), kinderopvang (–/– € 1,558 miljoen), overige directies (-/-€ 1,601 miljoen), SVB en IB (–/– € 0,830 miljoen) (–/– 5,825 miljoen).
3. Een overboeking ad –/– € 3,650 miljoen naar het GF ten behoeve van het Kenniscentrum handhaving en naleving en een overboeking van –/– € 0,041 miljoen naar BZK ten behoeve van het project gegevensuitwisseling (–/– € 3,691 miljoen).

Opdrachten overig (€ 3,932 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen ten behoeve van uitgaven in het kader van het EU-voorzitterschap (€ 2,426 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 1,197 miljoen).
3. Een overboeking van –/– € 0,035 miljoen naar EZ als SZW-bijdrage in het project PIANOO en een overboeking van –/– € 0,135 miljoen naar Fin. als SZW-bijdrage aan categoriemanagement conform ICBR besluitvorming (–/– € 0,170 miljoen).

Bekostiging (€ 1,520 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikking binnen de SZW-begroting ter dekking van de hogere uitgaven als gevolg van Dollarkoersverschillen (€ 0,770 miljoen).
2. Voor overlopende verplichtingen uit 2015 is € 0,750 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2016 toegevoegd (€ 0,750 miljoen).

Agentschap SZW (–/– € 2,056 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (–/– € 0,286 miljoen).
2. Om beter aan te sluiten bij het ritme van de financiering van de uitvoeringskosten ESF-regelingen is een budgettair neutrale kasschuif 2016 t/m 2020 verwerkt (–/– € 2,100 miljoen).
3. Voor de uitvoeringskosten van de Regeling nabetaling vakantiedagen is € 0,330 miljoen aan de begroting toegevoegd (€ 0,330 miljoen).

Rijksdienst Ondernemend Nederland (€ 0,160 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,160 miljoen).

Artikel 99 Nominaal en onvoorzien (Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2016	Mutaties Nota van Wijziging	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e sppletoire begroting	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019	Mutatie 2020
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**90.282**		**228.712**	**318.994**				
Uitgaven:	**90.282**		**228.712**	**318.994**	**121.484**	**– 86**	**– 52.436**	**– 56.785**
Overige beleidsuitgaven	*90.282*		*228.712*	*318.994*	*121.484*	*– 86*	*– 52.436*	*– 56.785*
Onvoorzien	90.282		228.712	318.994	121.484	– 86	– 52.436	– 56.785
Loonbijstelling	0			0				
Prijsbijstelling	0			0				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 228,712 miljoen bij de uitgaven.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Onvoorzien (€ 228,712 miljoen)

1. De toegekende Eindejaarsmarges (Rb-eng en SZA) zijn voorlopig op dit artikel geparkeerd (€ 7,330 miljoen).
2. De toedeling van het Ministerie van Financiën voor loonbijstelling 2016 (€ 6,596 miljoen).
3. De toedeling van het Ministerie van Financiën voor prijsbijstelling 2016 (€ 1,855 miljoen).
4. Toedeling van de toegekende eindejaarsmarge naar begrotingsartikelen (–/– € 5,831 miljoen).
5. Naar het GF is een overboeking van –/– € 10,000 miljoen (oplopend tot –/– € 60,000 miljoen in 2021) verwerkt in verband met de voorschoolse opvang van peuters (–/– € 10,000 miljoen).
6. Een terugboeking van IenM van eerder geleverde compensatie waterschappen (€ 1,263 miljoen).

7. Verdeelsleutel voor de intensivering op de begroting van V&J nav de begrotingsbehandeling V&J (–/– € 17,850 miljoen).
8. In het uitwerkingsakkoord verhoogde asielinstroom is afgesproken dat het rijk voor 2016 en 2017 extra participatiebudget aan gemeenten beschikbaar stelt (€ 140,000 miljoen).
9. Betreft een kasschuif ten behoeve van de voorfinanciering bijstand zoals overeengekomen in het uitwerkingsakkoord verhoogde asielinstroom (€ 85,000 miljoen).
10. Voor de doorstart van werk naar werk zijn in 2016–2018 middelen gereserveerd (€ 31,250 miljoen).
11. Om beter aan te sluiten bij het ritme van de verplichtingen voor beschut werk is een budgettair neutrale kasschuif 2016–2020 verwerkt (€ –/– 18,000 miljoen).
12. Diverse mutaties in verband met dekkingen en reserveringen op de SZW-begroting (€ 7,099 miljoen).

3. Agentschap SZW

De in de begrotingstaat inzake het Agentschap opgenomen mutaties bij de baten en lasten kunnen als volgt worden toegelicht. Ten tijde van het opstellen van de begroting was er nog geen volledig zicht op de in 2016 uit te voeren opdrachten en de daarbij behorende kosten. Op basis van de toen voorhanden zijnde informatie is een globale inschatting gemaakt van de voor 2016 verwachte omzet.

Samengevat komen de geconstateerde verschillen tussen ontwerpbegroting en eerste suppletoire begroting er op neer dat na opstellen van de ontwerpbegroting er aanvullende (incidentele en tijdelijke) taken op het Agentschap zijn afgekomen, zoals de zogenoemde regeling vakantiedagenclaims (o.b.v. uitspraak Raad van State), de follow-up van de regeling sectorplannen (zogenoemde SER-pilots) en het op verzoek van de opdrachtgever naar voren schuiven van het tijdvak Duurzame Inzetbaarheid. Voorts vergt de afwikkeling van de ESF-programmaperiode 2007–2013 («closure») meer inzet dan aanvankelijk begroot.

Staat van baten en lasten AGSZW 2016 (x € 1.000)

	2016		2016
	Ontwerp begroting	mutatie	Eerste suppletoire begroting
Baten			
Opbrengst moederdepartement	13.400	3.120	16.520
Opbrengst overige departementen	1.600	– 550	1.050
Opbrengst derden	0	0	0
Rentebaten	0	0	0
Vrijval voorzieningen	0	0	0
Bijzondere baten	0	0	0
• exploitatiebijdrage moederdepartement	0	0	0
Totaal baten	***15.000***	***2.570***	***17.570***
Lasten			
Apparaatskosten			
• personele kosten	**9.650**	*2.550*	*12.200*
waarvan eigen personeel	8.550	740	9.290
waarvan externe inhuur	500	1.710	2.210
waarvan overige personeelskosten	*600*	100	*700*
• materiële kosten	*4.350*	*– 250*	*4.100*
waarvan apparaat ICT	1.500	0	1.500
waarvan bijdrage aan SSO's	1.000	0	1.000
waarvan overige materiële kosten	1.850	– 250	1.600
Afschrijvingskosten			
• immaterieel	1.000	20	1.020

	2016		2016
	Ontwerp begroting	mutatie	Eerste suppletoire begroting
• materieel	0	0	0
Overige lasten			
Totaal lasten	**15.000**	**2.320**	**17.320**
Saldo van baten en lasten	**0**	**250**	**250**

Kasstroomoverzicht Agentschap SZW 2016 (x € 1.000)

	2016		2016
	Ontwerp begroting	mutatie	Eerste suppletoire begroting
1. Rekening-courant RHB 1 januari 2016	***973***	***0***	***973***
ontvangsten operationele kasstroom	15.000	2.570	17.570
uitgaven operationele kasstroom	– 14.000	– 2.300	– 16.300
2. Totaal operationele kasstroom	**1.000**	**270**	**1.270**
3a. Totaal investeringen (-/-)	– 1.000	– 500	– 1.500
3b. Totaal boekwaarde desinvesteringen (+)	0	0	0
3. Totaal investeringskasstroom	**– 1.000**	**– 500**	**– 1.500**
4a. Eenmalige uitkering aan moederdepartement (-/-)	0	0	0
4b. Eenmalige storting door moederdepartement (+)	0	0	0
4c. Aflossingen op leningen (-/-)	0	0	0
4d. Beroep op leenfaciliteit (+)	0	0	0
4. Totaal financieringskasstroom	***0***	***0***	***0***
5. Rekening-courant RHB 31 december 2016 (=1+2+3+4)	**973**	**– 230**	**743**